

## Ersättningsrapport 2023

### Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Netel Holding AB (publ), antagna av årsstämman 4 maj 2023, tillämpades under 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrning *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i noterna 5–6 (antal anställda och personalkostnader) på sidorna 113–115 i årsredovisningen för 2023. Årsredovisningen finns att läsa på <https://netelgroup.com/investerare/rapporter-och-presentationer/>. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 72–85 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidorna 114–115 i årsredovisningen för 2023.

### Utvecklingen under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6–7 i årsredovisningen för 2023.

### Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara mål. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 76–80 i årsredovisningen för 2023. Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av årsstämman. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på <https://netelgroup.com/bolagsstyrning/bolagsstammor/>. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

**Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (TSEK)**

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3 Extraordinära poster <sup>2</sup>	4 Pensionskostnad	5 Totalersättning	6 Andelen fast resp. rörlig ersättning <sup>3</sup>
	Grundlön	Andra förmåner <sup>1</sup>	Ettårig	Flerårig				
Ove Bergkvist (VD) <sup>4</sup>	2 829	85	0	0	0	1 950	4 864	4 864/0
Jeanette Reuterskiöld (VD) <sup>4</sup>	2 801	0	0	0	0	865	3 667	3 667/0

<sup>1</sup> Tjänstebil

<sup>2</sup> Extraordinära poster avser bland annat eventuell extraordinär pension

<sup>3</sup> Pensionskostnader (kolumn 4), som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning

<sup>4</sup> Ove Bergkvist meddelade sin avgång i maj 2023, Jeanette Reuterskiöld tillträdde som tillförordnad VD i maj 2023 och tillträdde som VD i december 2023

### Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga bolagets strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2023 beaktats. Ove Bergkvist meddelade sin avgång i maj 2023, Jeanette Reuterskiöld tillträdde som tillförordnad VD i maj 2023 och tillträdde som VD i december 2023. Dessa förändringar har medfört att ingen rörlig kontanterersättning har utgått avseende verksamhetsåret 2023.

**Tabell 2 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontanterersättning**

Befattningshavarens namn (position)	1 Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	2 Relativ viktning av prestationskriterier	3 a) Uppmått prestation och b) faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Ove Bergkvist (VD)	Resultatbaserad	80%	a) 0% b) 0 TSEK
	Uppfyllnad av klimatrelaterade mål	10%	a) 0% b) 0 TSEK
	Uppfyllnad av resultat per aktie	10%	a) 0% b) 0 TSEK
Jeanette Reuterskiöld (VD)	Ingen beslutad rörlig kontanterersättning 2023	N/A	N/A

## Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 3 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under det senaste rapporterade räkenskapsåret (RR) (TSEK)<sup>1</sup>

	2023 vs 2022	RR 2023
Ersättning till verkställande direktören	-795 (-9%)	<b>8 531</b>
Koncernens rörelseresultat	-48 156 (-27%)	<b>127 804</b>
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda <sup>2</sup> i koncernen	-2 (-18%)	<b>10</b>

<sup>1</sup> Ersättning = fast ersättning, rörlig ersättning samt pensionskostnad. Redovisade belopp inkluderar ersättning till verkställande direktör under perioden vilket för 2023 medför ersättning till avgående samt ny, tillträdd, verkställande direktör.

<sup>2</sup> Exklusive medlemmar i koncernledningen.